

В Инспекцию ФНС России N 27 по г. Москве
адрес: 117418, г. Москва,
ул. Новочеремушкинская, д. 58, к. 1
от ООО "Альфа"
ИНН/КПП 7727098765/772701001
адрес: 117418, г. Москва,
ул. Профсоюзная, д. 39, стр. 1
тел.: + 7 (495) 123-45-67

Исх. N 4-125 от 16.05.2025
На N 01-09/31526 от 13.05.2025

ПОЯСНЕНИЯ о полученных убытках

В ответ на требование о представлении пояснений, обосновывающих размер убытка ООО "Альфа" в декларации по налогу на прибыль за 2024 г., сообщаем следующее.

Организация "Альфа" зарегистрирована 19.08.2024. Основной вид деятельности организации по ОКВЭД - 31.09.2 "Изготовление прочей мебели и отдельных мебельных деталей, не включенных в другие группировки, по индивидуальному заказу населения".

В 2024 г. доходы ООО "Альфа" составили 8 969 000 руб., а расходы - 10 112 000 руб., в том числе:

- аренда помещения для столярной мастерской - 1 050 000 руб.;
- аренда шоурума для демонстрации образцов продукции - 450 000 руб.;
- оборудование для изготовления мебели - 2 860 000 руб.;
- материалы - 3 262 000 руб.;
- расходы на оплату труда и страховые взносы - 1 890 000 руб.;
- иные расходы (в том числе на банковское обслуживание) - 600 000 руб.

Все произведенные расходы соответствуют требованиям гл. 25 НК РФ, экономически обоснованы и документально подтверждены (п. 1 ст. 252 НК РФ).

Сумма полученного в налоговом периоде убытка составила 1 143 000 руб. Она связана с высокими стартовыми затратами ООО "Альфа" и отсутствием постоянной клиентской базы. Таким образом, для представления уточненной декларации по налогу на прибыль за 2024 г. в соответствии с п. 1 ст. 81 НК РФ нет оснований.

В целях получения прибыли руководством организации в 2025 г. планируется:

- провести рекламную кампанию для привлечения новых клиентов;
- рассмотреть других поставщиков с целью снижения расходов на материалы.

Приложения (копии документов):

- 1) договор аренды помещения для столярной мастерской от 19.08.2024 N 08-1 с ООО "ИдеалАренд" (ИНН/КПП 7724527414/772401001) на 5 (пяти) листах;
- 2) договор аренды шоурума от 19.08.2024 N 08-2 с ООО "ИдеалАренд" (ИНН/КПП 7724527414/772401001) на 4 (четырёх) листах;
- 3) договор поставки столярного оборудования от 22.08.2024 N 320 с ООО "ДревРев" (ИНН/КПП 5022689986/502201001) на 10 (десяти) листах;
- 4) акт приема-передачи столярного оборудования от 23.08.2024 по договору от 22.08.2024 N 320 на 3 (трех) листах;
- 5) договор поставки ценных пород древесины от 23.08.2024 N 466-2024 с ООО "Лесок" (ИНН/КПП 1039265328/103901001) на 12 (двенадцати) листах;
- 6) акт приема-передачи от 06.09.2024 по договору от 23.08.2024 N 466-2024 на 5 (пяти) листах;
- 7) договор поставки ткани от 23.08.2024 N 1526 с ООО "Шелковый путь" (ИНН/КПП 7731558931/773101001) на 5 (пяти) листах;
- 8) акт приема-передачи от 19.09.2024 по договору от 23.08.2024 N 1526 на 1 (одном) листе;
- 9) отчет отдела закупок о потенциальных поставщиках на 2 (двух) листах;
- 10) договор об оказании рекламных услуг от 20.01.2025 N 669 с ООО "Черный помидор" (ИНН/КПП 7703371462/770301001) на 3 (трех) листах.

16 мая 2025 г.

Директор ООО "Альфа"

Сергеев / Сергеев Алексей Александрович